

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國114 年 12 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	290,209,000	26,332,903	17,889,000	8,443,903	47.20%	286,072,415	290,209,000	-4,136,585	-1.43%
教學收入	21,898,000	7,242,512	2,442,000	4,800,512	196.58%	21,443,472	21,898,000	-454,528	-2.08%
學雜費收入	1,204,000	10,761	0	10,761		1,215,874	1,204,000	11,874	0.99%
學雜費減免	-206,000	0	0	0		-203,799	-206,000	2,201	-1.07%
建教合作收入	20,900,000	7,231,751	2,442,000	4,789,751	196.14%	20,431,397	20,900,000	-468,603	-2.24%
其他業務收入	268,311,000	19,090,391	15,447,000	3,643,391	23.59%	264,628,943	268,311,000	-3,682,057	-1.37%
學校教學研究補助收入	233,438,000	12,662,000	12,662,000	0	0.00%	233,438,000	233,438,000	0	0.00%
其他補助收入	32,683,000	6,714,144	2,600,000	4,114,144	158.24%	29,122,385	32,683,000	-3,560,615	-10.89%
雜項業務收入	2,190,000	-285,753	185,000	-470,753	-254.46%	2,068,558	2,190,000	-121,442	-5.55%
業務成本與費用	321,137,000	30,195,850	23,157,000	7,038,850	30.40%	313,272,173	321,137,000	-7,864,827	-2.45%
教學成本	240,547,000	23,234,403	15,178,000	8,056,403	53.08%	230,800,288	240,547,000	-9,746,712	-4.05%
教學研究及訓輔成本	220,647,000	16,185,425	12,835,000	3,350,425	26.10%	210,551,864	220,647,000	-10,095,136	-4.58%
建教合作成本	19,900,000	7,048,978	2,343,000	4,705,978	200.85%	20,248,424	19,900,000	348,424	1.75%
其他業務成本	8,261,000	1,345,630	1,653,000	-307,370	-18.59%	7,922,120	8,261,000	-338,880	-4.10%
學生公費及獎勵金	8,261,000	1,345,630	1,653,000	-307,370	-18.59%	7,922,120	8,261,000	-338,880	-4.10%
管理及總務費用	72,269,000	5,615,817	6,326,000	-710,183	-11.23%	74,496,842	72,269,000	2,227,842	3.08%
管理費用及總務費用	72,269,000	5,615,817	6,326,000	-710,183	-11.23%	74,496,842	72,269,000	2,227,842	3.08%
其他業務費用	60,000	0	0	0		52,923	60,000	-7,077	-11.80%
雜項業務費用	60,000	0	0	0		52,923	60,000	-7,077	-11.80%
業務賸餘（短絀）	-30,928,000	-3,862,947	-5,268,000	1,405,053	-26.67%	-27,199,758	-30,928,000	3,728,242	-12.05%
業務外收入	3,539,000	508,989	569,000	-60,011	-10.55%	6,122,994	3,539,000	2,583,994	73.01%
財務收入	1,240,000	378,700	370,000	8,700	2.35%	1,840,303	1,240,000	600,303	48.41%
利息收入	1,240,000	378,700	370,000	8,700	2.35%	1,840,303	1,240,000	600,303	48.41%
其他業務外收入	2,299,000	130,289	199,000	-68,711	-34.53%	4,282,691	2,299,000	1,983,691	86.28%
資產使用及權利金收入	1,800,000	-148,857	150,000	-298,857	-199.24%	2,320,441	1,800,000	520,441	28.91%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,221	0	4,221	
受贈收入	479,000	276,171	39,000	237,171	608.13%	1,699,083	479,000	1,220,083	254.71%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國114 年 12 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
雜項收入	20,000	2,975	10,000	-7,025	-70.25%	258,946	20,000	238,946	1194.73%
業務外費用	420,000	47,129	44,000	3,129	7.11%	598,811	420,000	178,811	42.57%
其他業務外費用	420,000	47,129	44,000	3,129	7.11%	598,811	420,000	178,811	42.57%
雜項費用	420,000	47,129	44,000	3,129	7.11%	598,811	420,000	178,811	42.57%
業務外賸餘（短絀）	3,119,000	461,860	525,000	-63,140	-12.03%	5,524,183	3,119,000	2,405,183	77.11%
本期賸餘（短絀）	-27,809,000	-3,401,087	-4,743,000	1,341,913	-28.29%	-21,675,575	-27,809,000	6,133,425	-22.06%

備註：

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數截至本(12)月底止累計實際數-27,199,758元，較累計預算數-30,928,000元，減少短絀3,728,242元，主要差異係學雜費淨收入實際數較預算數增加14,075元；建教合作收入及其他補助收入未執行數轉預收收入，致實際數較預算數減少4,029,218元；學生課輔費等較預計少，致雜項業務收入實際數較預算數減少121,442元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少7,864,827 元。

二、業務外賸餘數截至本(12)月底止累計實際數5,524,183元，較累計預算數3,119,000元，增加2,405,183元，主要係捐贈收入及場地收入等較預計多所致。

三、本期賸餘數截至本(12)月底止累計實際數-21,675,575元，較累計預算數-27,809,000元，減少短絀6,133,425元。

差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

(一)收入：

(1)其他補助收入:未執行數轉預收收入，致實際數較預計數少。

(2)利息收入:主要是定期存款利息收入較預期多所致。

(3)資產使用及權利金收入:主要係體育館等場地租借收入較預計多所致。

(4)違規罰款收入:係本校主計室暨總務處勞務承攬採購案3月份違約金。

(5)受贈收入:係上年度各界捐款-照顧重殘津貼款等轉至本年度繼續執行所致。

(6)雜項收入:主要係變賣本校廢品收入及購買冷氣機退還減徵貨物稅和節能補助等。

(二)支出：

(1)雜項業務費用:主要係教師甄選及體育班特色招生等實際業務需求較預期少。

(2)雜項費用:主要係支付勞資爭議合議調解金140,000元，及宿舍管理相關支出458,811元。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	274,308,643	100.00	負債	35,316,030	12.87
流動資產	156,067,294	56.89	流動負債	13,447,480	4.90
現金	61,210,855	22.31	應付款項	6,111,308	2.23
銀行存款	61,210,855	22.31	應付代收款	5,945,671	2.17
流動金融資產	94,500,000	34.45	應付費用	165,637	0.06
其他金融資產－流動	94,500,000	34.45	預收款項	7,336,172	2.67
應收款項	356,439	0.13	預收收入	7,336,172	2.67
其他應收款	356,439	0.13	其他負債	21,868,550	7.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,188,192	13.92	遞延負債	6,374,056	2.32
非流動金融資產	20,500,000	7.47	遞延收入	6,374,056	2.32
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.47	什項負債	15,494,494	5.65
準備金	17,688,192	6.45	存入保證金	894,478	0.33
退休及離職準備金	14,600,016	5.32	應付退休及離職金	14,600,016	5.32
其他準備金	3,088,176	1.13	淨值	238,992,613	87.13
不動產、廠房及設備	69,428,613	25.31	基金	243,345,158	88.71
土地改良物	0	0.00	基金	243,345,158	88.71
土地改良物	3,450,000	1.26	基金	243,345,158	88.71
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.26	公積	22,398,025	8.17
房屋及建築	3,189,938	1.16	資本公積	22,398,025	8.17
房屋及建築	4,222,130	1.54	受贈公積	22,398,025	8.17
累計折舊－房屋及建築	-1,032,192	-0.38	累積餘絀	-26,750,570	-9.75
機械及設備	25,966,384	9.47	累積短絀	-26,750,570	-9.75
機械及設備	99,574,207	36.30	累積短絀	-26,750,570	-9.75
累計折舊－機械及設備	-73,607,823	-26.83			
交通及運輸設備	16,310,193	5.95			
交通及運輸設備	31,303,824	11.41			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,993,631	-5.47			
什項設備	23,962,098	8.74			
什項設備	105,658,147	38.52			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-81,696,049	-29.78			
無形資產	746,665	0.27			
無形資產	746,665	0.27			
電腦軟體	746,665	0.27			
其他資產	9,877,879	3.60			
遞延資產	9,876,879	3.60			
遞延費用	9,876,879	3.60			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,703,678	247.06			
累計折舊－代管資產	-186,302,025	-67.92			
應付代管資產	-491,401,653	-179.14			
合 計	274,308,643	100.00	合 計	274,308,643	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 2,372,160元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 2,372,160元

國立和美實驗學校校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國114 年 12 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	549	583	94.17	29,482	22,015	7,467	33.91	16,185,425	12,835,000	3,350,425	26.10
		累計數	549	583	94.17	383,519	378,468	5,051	1.33	210,551,864	220,647,000	-10,095,136	-4.58
建教合作	元	本月數	0	0						7,048,978	2,343,000	4,705,978	200.85
		累計數	0	0						20,248,424	19,900,000	348,424	1.75

國立和美實驗學校校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114 年 12 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數			比較增減				
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	15,639,712	0	15,639,712	98.61	-220,014	-1.39		
機械及設備	0	8,118,000	0	1,354,940	9,472,940	9,472,940	9,472,940	0	9,472,940	100.00	0	0.00		
機械及設備	0	8,118,000	0	1,354,940	9,472,940	9,472,940	9,472,940	0	9,472,940	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	-64,655	1,954,071	1,954,071	1,734,057	0	1,734,057	88.74	-220,014	-11.26	以前年度保留款-113年度汰換小型無障礙交通車，已於10月份因減徵退還貨物稅219,919元辦理財產減值並繳回剩餘款219,919元。另節餘款95元亦不再支用。	
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	-64,655	1,954,071	1,954,071	1,734,057	0	1,734,057	88.74	-220,014	-11.26		
什項設備	0	5,723,000	0	-1,290,285	4,432,715	4,432,715	4,432,715	0	4,432,715	100.00	0	0.00		
什項設備	0	5,723,000	0	-1,290,285	4,432,715	4,432,715	4,432,715	0	4,432,715	100.00	0	0.00		
總 計	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	15,639,712	0	15,639,712	98.61	-220,014	-1.39		
不動產、廠房及設備	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	15,639,712	0	15,639,712	98.61	-220,014	-1.39		
機械及設備	0	8,118,000	0	1,354,940	9,472,940	9,472,940	9,472,940	0	9,472,940	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	-64,655	1,954,071	1,954,071	1,734,057	0	1,734,057	88.74	-220,014	-11.26		
什項設備	0	5,723,000	0	-1,290,285	4,432,715	4,432,715	4,432,715	0	4,432,715	100.00	0	0.00		
總 計	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	15,639,712	0	15,639,712	98.61	-220,014	-1.39		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等9,253,384元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等4,911,521元(國庫撥款基本額度3,223,000元、自籌經費1,688,521元)，合計14,164,905元。。

二、以前年度保留款-113年度汰換小型無障礙交通車1,694,726元，2月份實際執行數1,694,726元。10月份因減徵退還貨物稅219,919元辦理財產減值並繳回剩餘款219,919元。

三、本年度預算執行數14,164,905元，以前年度保留款執行數1,474,807元，本月合計執行數15,639,712元。

四、114年5月份以捐贈款辦理學生宿舍軌道式移位機修繕，機械設備增值42,500元。

五、彰化縣政府補助114年基層運動選手訓練站器材什項設備712,000元。

六、114年5月份國教署移撥本校機械設備25,048元未入本表(113年身障適性輔導安置作業總召學校委辦計畫移撥電腦主機(含螢幕)1台25,048元)。

七、114年原可用預算數16,639,726元，10月份移出380,000元(什項設備)，11月份移出400,000元(什項設備)，移出後固定資產預算數為15,859,726元。

國立和美實驗學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表
中華民國114 年 12 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目 名 稱	本月實際數	累計實際數	備 註
會費	0	30,000	